

**ZARZĄDZENIE NR 78/2019  
WÓJTA GMINY BRODNICA**

z dnia 28 czerwca 2019 r.

**zmieniające Uchwałę Rady Gminy Brodnica w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej  
Gminy Brodnica na lata 2019-2030**

Na podstawie art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2019r poz. 869) zarządza się, co następuje:

**§ 1.** W Uchwale Nr III/16/18 z dnia 28 grudnia 2018r w sprawie uchwalenia Wieloletniej Prognozy Finansowej Gminy Brodnica na lata 2019–2030

- zmienionej uchwałą Nr V/45/19 z dnia 29 marca 2019r.,

wprowadza się następujące zmiany:

1) zmienia się treść załącznika nr 1 zastępując go załącznikiem nr 1 do niniejszego zarządzenia.

**§ 2.** Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w Biuletynie Informacji Publicznej.

Wójt

**Adam Zalewski**

# Wieloletnia prognoza finansowa 1)

załącznik nr 1 do  
zarządzenia nr 78/2019

z dnia 2019-06-28

Wyszczególnienie	Lp	z tego:										w tym:	
		w tym:										w tym:	
		1.1	1.1.1	1.1.2	1.1.3	1.1.3.1	1.1.4	1.1.5	1.2	1.2.1	1.2.2		
Dochody ogółem x	Docho <b>dy</b> bieżące x	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób fizycznych	docho <b>dy</b> z tytułu udziału we wpływach z podatku dochodowego od osób prawnych	Podatki i opłaty 3)	z podatku od nieruchomości	z subwencji ogólnej	z tytułu dotacji i środków przeznaczonych na cele bieżące	Dochody majątkowe x	ze sprzedaży majątku x	z tytułu dotacji oraz środków przeznaczonych na inwestycje			
2019	38 281 290,57	7 697 856,00	5 000,00	5 592 604,00	3 157 000,00	8 123 805,00	10 741 396,57	3 563 432,00	1 000 000,00	2 563 432,00			
2020	36 774 589,00	8 333 948,00	5 000,00	5 753 485,00	3 333 002,00	8 451 666,00	9 998 104,00	1 656 000,00	470 000,00	1 186 000,00			
2021	36 781 382,00	9 013 229,00	5 000,00	5 964 820,00	3 518 816,00	9 044 836,00	10 098 080,00	0,00	0,00	0,00			
2022	38 299 327,00	9 699 136,00	5 000,00	6 187 044,00	3 714 989,00	9 472 478,00	10 199 055,00	0,00	0,00	0,00			
2023	39 943 027,00	10 437 240,00	5 000,00	6 419 394,00	3 922 098,00	9 935 656,00	10 301 039,00	0,00	0,00	0,00			
2024	41 673 293,00	11 231 514,00	5 000,00	6 663 704,00	4 140 754,00	10 411 228,00	10 404 040,00	0,00	0,00	0,00			
2025	43 483 011,00	12 086 292,00	5 000,00	6 920 810,00	4 371 600,00	10 886 913,00	10 508 073,00	0,00	0,00	0,00			
2026	45 397 008,00	13 005 995,00	5 000,00	7 191 345,00	4 615 316,00	11 382 003,00	10 613 147,00	0,00	0,00	0,00			
2027	47 421 838,00	13 995 751,00	5 000,00	7 476 038,00	4 872 619,00	11 897 123,00	10 719 270,00	0,00	0,00	0,00			
2028	49 565 949,00	15 060 828,00	5 000,00	7 777 159,00	5 144 266,00	12 432 856,00	10 826 456,00	0,00	0,00	0,00			
2029	51 839 625,00	16 206 957,00	5 000,00	8 098 524,00	5 431 058,00	12 989 665,00	10 994 713,00	0,00	0,00	0,00			
2030	54 267 525,00	17 440 306,00	5 000,00	8 457 489,00	5 733 838,00	13 568 395,00	11 044 053,00	0,00	0,00	0,00			

1) Wzór może być stosowany także w układzie pionowym, w którym poszczególne pozycje są przedstawiane w kolumnach, a lata w wierszach.

2) Zgodnie z art. 227 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009 r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2013 r. poz. 885 z późn. zm.) zwanej dalej „ustawą”, wieloletnia prognoza finansowa obejmuje okres roku budżetowego oraz co najmniej trzech kolejnych lat. W sytuacji dłuższego okresu prognozowania finansowego wzór stosuje się także dla lat wykraczających poza minimalny (4 letni) okres prognozy, wyliczając z art. 227 ustawy.

3) W pozycji wykazuje się kwoty wszystkich podatków i opłat pobieranych przez jednostki samorządu terytorialnego, a nie tylko podatków i opłat lokalnych.

Lp	2	2.1	z tego:				2.1	w tym:				2.2	
			2.1.1	2.1.2	2.1.3	2.1.3.1		2.1.3.1.1	2.1.3.1.2	w tym:			
										z tytułu poręczeń i gwarancji x	gwarancje i poręczenia podlegające wyłączeniu z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x		na spłatę przejętych zobowiązań samodzielnego publicznego zakładu opieki zdrowotnej przekształconego na zasadach określonych w przepisach o działalności leczniczej, w wysokości w jakiej nie podlegają sfinansowaniu dotacją z budżetu państwa 4)
	Wydatki ogółem x	Wydatki bieżące x											Wydatki majątkowe x
2019	41 549 559,57	32 578 984,57	0,00	x	430 000,00	0,00	x	430 000,00	0,00	430 000,00	0,00	0,00	8 970 575,00
2020	35 257 589,00	32 334 337,00	0,00	x	508 801,00	0,00	x	508 801,00	0,00	508 801,00	0,00	0,00	2 923 252,00
2021	35 214 382,00	33 204 473,00	0,00	x	440 327,00	0,00	x	440 327,00	0,00	440 327,00	0,00	0,00	2 009 909,00
2022	36 452 202,00	34 301 465,00	0,00	x	378 854,00	0,00	x	378 854,00	0,00	378 854,00	0,00	0,00	2 150 737,00
2023	38 095 902,00	35 239 399,00	0,00	x	312 268,00	0,00	x	312 268,00	0,00	312 268,00	0,00	0,00	2 856 503,00
2024	39 669 976,00	36 445 687,00	0,00	x	252 875,00	0,00	x	252 875,00	0,00	252 875,00	0,00	0,00	3 224 289,00
2025	41 479 694,00	37 724 981,00	0,00	x	183 193,00	0,00	x	183 193,00	0,00	183 193,00	0,00	0,00	3 754 713,00
2026	43 393 693,00	39 007 896,00	0,00	x	113 512,00	0,00	x	113 512,00	0,00	113 512,00	0,00	0,00	4 385 797,00
2027	46 848 646,00	40 287 037,00	0,00	x	69 929,00	0,00	x	69 929,00	0,00	69 929,00	0,00	0,00	6 561 609,00
2028	48 992 757,00	41 763 531,00	0,00	x	52 447,00	0,00	x	52 447,00	0,00	52 447,00	0,00	0,00	7 229 226,00
2029	51 266 433,00	43 310 823,00	0,00	x	34 965,00	0,00	x	34 965,00	0,00	34 965,00	0,00	0,00	7 955 610,00
2030	53 694 334,00	44 932 666,00	0,00	x	17 482,00	0,00	x	17 482,00	0,00	17 482,00	0,00	0,00	8 761 686,00

4) W pozycji wykazuje się kwoty dla lat budżetowych 2013-2018.

Wyszczególnienie	Wynik budżetu x	Przychody budżetu x	Nadwyżka budżetowa z lat ubiegłych x	z tego:						w tym:	
				4.1	4.1.1	4.2	4.2.1	4.3	4.3.1		4.4
2019	-3 268 269,00	4 785 269,00	0,00	0,00	772 926,00	4 012 343,00	2 495 943,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	1 847 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	1 847 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	2 003 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	2 003 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	2 003 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	573 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

5) W pozycji wykazuje się w szczególności kwoty przychodów z tytułu prywatyzacji majątku oraz spłaty pożyczek udzielonych ze środków jednostki.

Lp	5	z tego:					6	7	8.1	8.2
		w tym:								
		5.1	5.1.1	z tego:		5.1.3				
Rozchody budżetu x	łączna kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń z limitu spłaty zobowiązań, o którym mowa w art. 243 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3 ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń określonych w art. 243 ust. 3a ustawy x	kwota przypadających na dany rok kwot ustawowych wyłączeń innych niż określone w art. 243 ustawy 6) x	Inne rozchody niezwiązane ze spłatą długu					
Wyszczególnienie	Splaty rat kapitałowych kredytów i pożyczek oraz wykup papierów wartościowych x									
2019	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 138 874,00	2 911 800,00	
2020	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2 784 252,00	2 784 252,00	
2021	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 576 909,00	3 576 909,00	
2022	1 847 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3 997 862,00	3 997 862,00	
2023	1 847 125,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4 703 628,00	4 703 628,00	
2024	2 003 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 227 606,00	5 227 606,00	
2025	2 003 317,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5 758 030,00	5 758 030,00	
2026	2 003 315,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6 389 112,00	6 389 112,00	
2027	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 134 801,00	7 134 801,00	
2028	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7 802 418,00	7 802 418,00	
2029	573 192,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8 528 802,00	8 528 802,00	
2030	573 191,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9 334 859,00	9 334 859,00	

6) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 35 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej (Dz.U. poz. 1456 oraz z 2013 r. poz. 1199) oraz kwoty wykupu obligacji przyszłocennych.

7) Skrośowanie o środki określone w przepisach dotyczących w szczególności powiększenia o nadwyżkę budżetową z lat ubiegłych, zgodnie z art. 242 ustawy.

8) Pomniejszenie wydatków bieżących, zgodnie z art. 36 ust. 1 pkt 1 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej, dotyczy lat 2013-2015.

Wskaźnik spłaty zobowiązań									
Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, bez uwzględnienia zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Kwota zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego i bez uwzględnienia ustawowych wyłączeń przypadających do spłaty w danym roku budżetowym, doliczeniu zgodnie z art. 244 ustawy <sup>x</sup>	Wskaźnik planowanej łącznej kwoty spłaty zobowiązań, o której mowa w art. 243 ust. 1 ustawy, do dochodów, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń przypadających na dany rok <sup>x</sup>	Wskaźnik dochodów bieżących powiększonych o dochody ze sprzedaży majątku oraz pomniejszonych o wydatki bieżące, do dochodów budżetu, ustalony dla danego roku (wskaźnik jednoroczny) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Dopuszczalny wskaźnik spłaty zobowiązań określony w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczony w oparciu o plan 3 kwartału roku poprzedzającego pierwszy rok prognozy (wskaźnik ustalony w oparciu o średnią arytmetyczną z 3 poprzednich lat) <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o plan 3 kwartałów roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>	Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy, po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu ustawowych wyłączeń obliczonego w oparciu o wykonanie roku poprzedzającego rok budżetowy <sup>x</sup>
9.1	9.2	9.3	9.4	9.5	9.6	9.6.1	9.7	9.7.1	
2019	5,09%	0,00	5,09%	8,20%	12,63%	15,28%	TAK	TAK	
2020	5,51%	0,00	5,51%	8,85%	9,65%	12,30%	TAK	TAK	
2021	5,46%	0,00	5,46%	9,72%	7,86%	10,51%	TAK	TAK	
2022	5,81%	0,00	5,81%	10,44%	8,92%	8,92%	TAK	TAK	
2023	5,41%	0,00	5,41%	11,78%	9,67%	9,67%	TAK	TAK	
2024	5,41%	0,00	5,41%	12,54%	10,65%	10,65%	TAK	TAK	
2025	5,03%	0,00	5,03%	13,24%	11,59%	11,59%	TAK	TAK	
2026	4,66%	0,00	4,66%	14,07%	12,52%	12,52%	TAK	TAK	
2027	1,36%	0,00	1,36%	15,05%	13,28%	13,28%	TAK	TAK	
2028	1,26%	0,00	1,26%	15,74%	14,12%	14,12%	TAK	TAK	
2029	1,17%	0,00	1,17%	16,45%	14,95%	14,95%	TAK	TAK	
2030	1,09%	0,00	1,09%	17,20%	15,75%	15,75%	TAK	TAK	

9) W pozycji wykazuje się w szczególności wyłączenia wynikające z art. 35 ustawy z dnia 7 grudnia 2012 r. o zmianie niektórych ustaw w związku z realizacją ustawy budżetowej oraz wyłączenia związane z emisją obligacji przychodowych. Identyfikacyjne wyłączenia dotyczą pozycji 9.6.1.

Wyszczególnienie	Przeznaczenie nadwyżki budżetowej 10)	w tym na:	Informacje uzupełniające o wybranych rodzajach wydatków budżetowych												
			10	10.1	11.1	11.2	11.3	z tego:		11.4	11.5	11.6			
								bieżące	majątkowe						
		Splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych	Wydatki bieżące na wynagrodzenia i składki od nich naliczane	Wydatki związane z funkcjonowaniem organów jednostki samorządu terytorialnego 11)	Wydatki objęte limitem, o którym mowa w art. 226 ust. 3 pkt 4 ustawy	bieżące	majątkowe	Wydatki inwestycyjne kontynuowane 12)	Nowe wydatki inwestycyjne 13)	Wydatki majątkowe w formie dotacji					
Lp															
2019	0,00	0,00	11 360 527,70	3 975 174,00	4 024 960,00	182 653,00	3 842 307,00	1 539 756,00	6 579 789,00	360 000,00					
2020	1 517 000,00	1 517 000,00	11 264 666,00	3 838 476,00	3 029 542,00	106 784,00	2 922 758,00	2 922 758,00	0,00	0,00					
2021	1 567 000,00	1 567 000,00	11 781 998,00	4 104 346,00	2 400,00	2 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2022	1 847 125,00	1 847 125,00	12 692 581,00	4 603 642,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2023	1 847 125,00	1 847 125,00	12 965 457,00	4 509 239,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2024	2 003 317,00	2 003 317,00	13 682 877,00	4 753 439,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2025	2 003 317,00	2 003 317,00	14 492 626,00	5 100 413,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2026	2 003 315,00	2 003 315,00	15 257 613,00	5 431 877,00	14 400,00	14 400,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2027	573 192,00	573 192,00	15 955 609,00	5 752 405,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2028	573 192,00	573 192,00	16 803 728,00	5 954 335,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2029	573 192,00	573 192,00	17 700 723,00	6 442 080,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					
2030	573 191,00	573 191,00	18 649 535,00	6 559 654,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00					

10) Przeznaczenie nadwyżki budżetowej, inne niż splaty kredytów, pożyczek i wykup papierów wartościowych, wymaga określenia w wieloletniej prognozie finansowej.

11) W pozycji wykazuje się kwoty wydatków w ramach zadań własnych klasyfikowanych w dziale 750 - Administracja publiczna w rozdziałach właściwych dla organów i urzędów jednostki samorządu terytorialnego (rozdziały od 75017 do 75023).

12) W pozycji wykazuje się wartość inwestycji rozpoczętych co najmniej w poprzednim roku budżetowym, którego dotyczy kolumna.

13) W pozycji wykazuje się wartość nowych inwestycji, które planuje się rozpocząć w roku, którego dotyczy kolumna.

Wyszczególnienie	Finansowanie programów, projektów lub zadań realizowanych z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy									
	w tym:		w tym:		w tym:		w tym:		w tym:	
	12.1	12.1.1	12.1.1.1	12.2	12.2.1	12.2.1.1	12.3	12.3.1	12.3.2	
Dochody bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania 14)	Dochody majątkowe na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	środki określone w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy wynikające z zawartych umów na realizację programu, projektu lub zadania	Wydatki bieżące na programy, projekty lub zadania finansowane z udziałem środków, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 i 3 ustawy			Wydatki bieżące na realizację programu, projektu lub zadania wynikające wyłącznie z zawartych umów z podmiotem dysponującym środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy
2019	303 533,00	303 533,00	191 439,00	2 321 432,00	2 321 432,00	2 321 432,00	357 099,00	303 533,00	12,3,2	357 099,00
2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30 801,00	0,00		30 801,00
2021	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2022	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2023	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2024	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2025	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2026	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2027	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2028	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2029	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00
2030	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00

14) W pozycji 12.1.1.1., 12.2.1.1., 12.3.2., 12.4.2., 12.5.1., 12.6.1., 12.7.1 oraz 12.8.1. wykazuje się wyłącznie kwoty wynikające z umów na realizację programu, projektu lub zadania zawartych na dzień uchwalenia prognozy, a nieplanowanych do zawarcia w okresie prognozy.





Wyszczególnienie	Kwoty dotyczące przejęcia i spłaty zobowiązań po samodzielnym publicznych zakładach opieki zdrowotnej oraz pokrycia ujemnego wyniku									
	Przychody z tytułu kredytów, pożyczek, emisji papierów wartościowych powstające w związku z zawartą po dniu 1 stycznia 2013 r. umowę na realizację programu, projektu lub zadania finansowanego w co najmniej 60% środkami, o których mowa w art. 5 ust. 1 pkt 2 ustawy	w tym:	12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
			12.8.1	13.1	13.2	13.3	13.4	13.5	13.6	13.7
2019	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2020	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2021	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2022	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2023	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2024	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2025	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2026	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2027	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2028	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2029	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2030	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

## UZASADNIENIE

### **1. Przedmiot regulacji**

Wprowadzenie w Wieloletniej Prognozie Finansowej na lata 2019-2030 zmian w dochodach, wydatkach i przychodach w celu zapewnienia zgodności WPF z budżetem w roku 2019.

### **Podstawa prawna.**

Art. 232 ustawy z dnia 27 sierpnia 2009r. o finansach publicznych (Dz. U. z 2017r poz. 2077, z późniejszymi zmianami), który brzmi:

Art. 232. Zmian w wieloletniej prognozie finansowej, z wyłączeniem zmian limitów zobowiązań i kwot wydatków na przedsięwzięcia, dokonuje zarząd jednostki samorządu terytorialnego.

### **3. Uzasadnienie merytoryczne. Objasnienie przyjętych wartości.**

W celu zapewnienia zgodność z budżetem zmieniono odpowiednio dochody i wydatki w roku 2019. Zmiany dochodów i wydatków w roku 2019 spowodowało zmianę wyniku budżetu. Zwiększony deficyt pokryto zwiększając kwotę wolnych środków jako nadwyżki środków pieniężnych na rachunku bieżącym budżetu gminy wynikającej z rozliczenia kredytów i pożyczek z lat ubiegłych.

### **4. Ocena skutków regulacji**

Proponowane zmiany spowodują zwiększenie deficytu budżetu w roku 2019 niepociągnie to jednak za sobą zwiększenia długu.

Wyszczególnienie	Dane uzupełniające o dług i jego spłacie						Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x
	Splaty rat kapitałowych oraz wykup papierów wartościowych, o których mowa w pkt. 5.1., wynikające wyłącznie z tytułu zobowiązań już zaciągniętych x	Kwota długu, którego planowana spłata dokona się z wydatków budżetu x	Wydatki zmniejszające dług x	W tym:	Wypłaty z tytułu wymagalnych poręczeń i gwarancji x	Wynik operacji niekasowych wpływających na kwotę długu ( m.in. umorzenia, różnice kursowe) x	
14.1	14.2	14.3	14.3.1	14.3.2	14.3.3	14.4	
2019	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2020	1 517 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2021	1 567 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2022	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2023	1 847 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2024	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2025	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2026	2 003 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2027	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2028	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2029	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
2030	573 000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	

\* Informacja o spełnieniu wskaźnika spłaty zobowiązań określonego w art. 243 ustawy po uwzględnieniu zobowiązań związku współtworzonego przez jednostkę samorządu terytorialnego oraz po uwzględnieniu usługowych wyłączeń zostanie automatycznie wygenerowana przez aplikację wskazaną przez Ministra Finansów, o której mowa w § 4 ust. 1 rozporządzenia Ministra Finansów z dnia 10 stycznia 2013 r. w sprawie wieloletniej prognozy finansowej jednostki samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2013 r. poz. 92). Automatycznie wyliczenia danych na podstawie wartości historycznych i prognozowanych przez jednostkę samorządu terytorialnego dotyczą w szczególności także pozycji 9.6.–9.6.1 i pozycji z sekcji 16.

→ Należy wskazać jedną z następujących podstaw prawnych: art. 240a ust. 4 / art. 240a ust. 8 / art. 240b ustawy określającej procedurę jaką objęta jest jednostka samorządu terytorialnego.

x - pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się na okres, na który zaciągnięto oraz planuje się zaciągnięcie zobowiązania dłużne (prognoza kwoty długu). Okres ten nie podlega wyłączeniu w sytuacji planowania wydatków z tytułu niewymagalnych poręczeń i gwarancji, wykraczających poza wspomniany okres, należy zamieścić w objaśnieniach do wieloletniej prognozy finansowej. W przypadku, gdy kwoty wydatków wykraczają na przedsięwzięcia wykraczające poza okres prognozy kwoty długu to pozycje oznaczone symbolem „x” sporządza się do ostatniego roku, na który ustalono limit wydatków na realizację przedsięwzięć wieloletnich.

16) Pozycje sekcji 16 są wykazywane wyłącznie przez jednostki samorządu terytorialnego emitujące obligacje przychodowe.

17) Pozycje sekcji 16 wykazują wyłącznie jednostki objęte procedurą wykładczą z art. 240a lub art. 240b ustawy